



Alcaldía Municipal del Distrito Central

Tegucigalpa, M. D. C. Honduras C.A.

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2020 expresado en lempiras

| | | |
|--------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Ingresos | | |
| Ingresos tributarios | 2,100,090,763 | |
| Ingresos no tributarios | 6,850,252 | |
| Herencias Legados y Donaciones | 665,957 | |
| Transferencias | 87,218,582 | |
| Otros ingresos | 419,245 | |
| Descuentos pronto pago | -28,219,605 | |
| Total Ingresos | | 2,167,025,195 |
| Egresos | | |
| Servicios personales | 381,479,970 | |
| Servicios no personales | 110,071,446 | |
| Materiales y suministros | 12,090,486 | |
| Bienes capitalizables | 229,310,493 | |
| Ayudas sociales | 66,200,942 | |
| Intereses de la deuda interna | 208,021,446 | |
| Otros gastos | 72,459,240 | |
| Total egresos | | 1,079,634,022 |
| Resultado del periodo | | <u><u>1,087,391,173</u></u> |

Mario Roberto Zeron
Direccion de Finanzas y Administracion



Elvin Yury Rubi Villatoro
Contador General
codigo No.35011-6



Alcaldía Municipal del Distrito Central
Notas a los Estados Financieros al 30 de junio de 2020
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas

| | |
|-----------------------------|----------------------|
| Bancos recaudadores | 30-6-2020 |
| Bancos cuentas fideicomisos | 12,252,039.77 |
| Reservas | 25,830,431.06 |
| Totales | 16,977,598.56 |
| | 55,060,069.39 |

Nota 2.- Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar se originan principalmente de la facturación de impuestos municipales.

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

Cuentas

| | |
|--|-------------------------|
| Impuesto sobre bienes inmuebles | 30-6-2020 |
| Impuesto sobre industria y comercio | 2,286,787,512.02 |
| Impuesto personal vecinal | 597,915,992.61 |
| impuesto tasa vial matrícula vehiculos | 15,190,760.16 |
| Sub-total | 206,112,447.42 |
| menos provision incobrable | 3,106,006,712.21 |
| Total neto | (631,241,645.55) |
| Gobierno Central | 2,474,765,066.66 |
| Otras cuentas por cobrar | 42,552,750.34 |
| Anticipo a contratistas | 33,208,427.20 |
| fondos rotatorios | 35,208,462.05 |
| Totales | 6,202,896.40 |
| | 2,591,937,602.65 |

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas

| | |
|-------------------------------------|-----------------------|
| Terrenos | 30-6-2020 |
| Edificios | 470,905,527.33 |
| Maquinaria y equipo de construccion | 102,651,862.46 |
| Vehiculos | 7,738,485.35 |
| Mobiliario y equipo de oficina | 48,344,583.53 |
| Propiedad, planta y equipo Promdeca | 80,294,486.97 |
| sub-total | 7,154,628.00 |
| menos depreciacion acumulada | 717,089,573.64 |
| Totales | 132,279,292.42 |
| | 584,810,281.22 |

Nota 4.- Bienes de Dominio publico

Obras de infraestructura de Dominio Publico

construcciones en proceso en bienes de dominio publico

sub-total

menos depreciacion acumulada

Totales

| | |
|----------------|-------------------------|
| | 30-6-2020 |
| | 2,776,024,997.84 |
| | 1,071,423,735.41 |
| | 3,847,448,733.25 |
| | 321,361,694.56 |
| Totales | 3,526,087,038.69 |

Nota 5.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas

Proyecto Trans 450

Totales

| | |
|----------------|---------------------|
| | 30-6-2020 |
| | 2,644,586.02 |
| Totales | 2,644,586.02 |

Nota 6.- Almacen de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas

Almacen de suministros

Totales

| | |
|----------------|---------------------|
| | 30-6-2020 |
| | 1,001,102.95 |
| Totales | 1,001,102.95 |

Nota 7.- Cuentas por liquidar

Estos saldos son de todas aquellas cuentas inactivas y que se depuraran a medida que se revisen estos saldos.

Cuentas

Cuentas por liquidar activos

reservas cuentas por liquidar

Totales

| | |
|----------------|-------------------------|
| | 30-6-2020 |
| | 1,609,606,053.75 |
| Totales | 1,609,606,053.75 |

**Nota 8.- Proveedores**

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas

| | 30-6-2020 |
|---------------------------------------|-----------------------|
| Proveedores 2008 | 30,182,787.44 |
| Proveedores 2009 | 18,185,590.33 |
| Proveedores 2010-2019 | 346,261,483.09 |
| Proveedores fondos externos 2010-2019 | 1,065,746.71 |
| Total proveedores | 395,695,607.57 |

| | |
|--|-------------------------|
| Servicios publicos | 224,022,057.20 |
| Infop | 21,326,782.37 |
| Injupemp | 20,723,984.56 |
| ayudas sociales | 1,549,887.76 |
| Cotizaciones IHSS | 5,257,317.49 |
| Retencion ISR empleados | 2,108,508.31 |
| Retencion ISR contratistas | 1,573,582.28 |
| DEI-Retencion ISV | 516,061.46 |
| Cuerpo de bomberos | 84,245,093.44 |
| Siafi (deuda ENEE) | 82,287,530.71 |
| Cooperativa Guadalupe | 2,155,919.83 |
| Prestaciones por pagar | 643,229,041.19 |
| Notas de credito por pagar | 18,839,065.77 |
| Otras retenciones | 27,014,596.07 |
| Otras cuentas por pagar | 162,365,615.04 |
| UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer fondos especiales para la infancia | 881,485.07 |
| Total cuentas y gastos acumulados por pagar | 1,298,710,720.55 |

Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas

| | 30-6-2020 |
|-----------------|-------------------------|
| Banco Ficohsa | 448,333,333.32 |
| Banco Atlantida | 125,000,000.00 |
| Banco occidente | 261,000,000.00 |
| Bac Bamer | 125,000,000.00 |
| lafise | 65,000,000.00 |
| Totales | 1,024,333,333.32 |

Nota 10.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas

| | 30-6-2020 |
|-----------------|-------------------------|
| Bac Bamer | 255,409,008.61 |
| Banco del Pais | 434,748,939.60 |
| Banco Atlantida | 985,319,720.14 |
| Banco Ficohsa | 1,392,685,260.08 |
| Totales | 3,068,162,928.43 |

Ingresos y Gastos**Nota 11.- Ingresos tributarios**

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas

| | 30-6-2020 |
|--|-------------------------|
| Impuesto sobre bienes inmuebles | 492,634,396.08 |
| Impuesto industria, comercio y servicios | 637,127,147.73 |
| Impuesto vecinal personal | 173,542,750.69 |
| Tasas por servicios municipales | 673,761,460.07 |
| Tasas administrativas y derechos | 88,971,121.12 |
| Permisos, licencias y autorizaciones urbanas | 7,253,873.00 |
| Ingresos varios | 26,800,014.65 |
| Total | 2,100,090,763.34 |

Nota 12.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas

| | 30-6-2020 |
|-------------------------------|---------------------|
| Renta de propiedades mercados | 1,646,591.14 |
| Intereses | 623,296.79 |
| Multas y Sanciones | 7,200.00 |
| Mora de impuestos y tasas | 4,573,164.56 |
| Total | 6,850,252.49 |

**Nota 13.- Descuentos****Cuentas**

| | |
|----------------------------|------------------------|
| Descuentos por pronto pago | 30-6-2020 |
| | (28,219,604.54) |
| | (28,219,604.54) |

Nota 14.- Servicios personales**Sueldos y salarios****Aguinaldo y catorceavo mes****Vacaciones****Horas extras****Adicionales (depreciacion, dietas)****Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)****Beneficios y compensaciones varias****Total**

| |
|-----------------------|
| 30-6-2020 |
| 251,544,255.77 |
| 49,104,856.16 |
| 20,143,642.35 |
| 10,047,199.00 |
| 1,740,000.00 |
| 42,457,553.87 |
| 6,442,463.13 |
| 381,479,970.28 |

Nota 15.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas**Servicios publicos****Alquileres edificios****Otros alquileres****Correo , internet****Comisiones y gastos bancarios****Otros servicios comerciales y financieros****Imprenta, publicaciones y reproducciones****Otros servicios tecnicos y profesionales****Publicidad y Propaganda****Servicios de Ceremonial y protocolo****Mantenimiento y reparacion de maquinaria****Primas y Gastos de Seguros****Limpieza, aseo y fumigacion****Otros servicios no personales****Total**

| |
|-----------------------|
| 30-6-2020 |
| 26,160,543.07 |
| 2,916,762.60 |
| 49,840.00 |
| 1,814,934.50 |
| 17,655,682.68 |
| 56,774,804.57 |
| 2,423,112.71 |
| 542,500.00 |
| 962,325.01 |
| 270,918.10 |
| 58,190.00 |
| 6,250.00 |
| 55,947.50 |
| 379,634.99 |
| 110,071,445.73 |

Nota 16.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas**Alimentos y bebidas para personas****utiles de escritorio, oficina y enseñanza****Prendas de vestir y calzado****Elementos de limpieza y otros****Tintes, pinturas y colorantes****Combustibles y lubricantes****Utiles y Materiales electricos****Repuestos y accesorios plasticos****Productos de Papel y Carton****Otros materiales y suministros****Total**

| |
|----------------------|
| 30-6-2020 |
| 308,661.80 |
| 775,173.01 |
| 126,600.00 |
| 451,037.17 |
| 107,532.96 |
| 6,889,701.60 |
| 13,999.61 |
| 856,391.50 |
| 1,133.14 |
| 2,560,255.31 |
| 12,090,486.10 |



Nota 17- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas

| | |
|--|-----------------------|
| Aplicaciones Informaticas | 30-6-2020 |
| Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal | 698,754.34 |
| Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc) | 224,090,891.31 |
| construcciones adiciones y mejoras de edificios | 209,742.75 |
| Total | 4,311,104.50 |
| | 229,310,492.90 |

Nota 18.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas

| | |
|---|----------------------|
| Transferencias corrientes a instituciones | 30-6-2020 |
| transferencias (cuota amhon, y tsc) | 30,958,321.04 |
| Ayudas sociales a personas | 13,012,563.48 |
| transferencias organismos (suscripciones) | 15,886,592.26 |
| subsidios | 213,619.44 |
| Total | 6,129,845.61 |
| | 66,200,941.83 |

Nota 19.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas

| | |
|--------------------------------------|-----------------------|
| Intereses de la deuda interna | 30-6-2020 |
| Disminucion de ctas.x pagar comercio | 203,855,657.59 |
| Total | 4,165,787.99 |
| | 208,021,445.58 |


Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General

